

Konklusionsnotat: Borgerrådgiveren

Konklusion

KS og Borgerrådgiveren tilkendegiver hermed, at afstemningen af forvaltningens balancekonti er udført i overensstemmelse med gældende regelsæt og har været omfattet af passende tilsyn og opfølgning. Det vurderes, at alle relevante poster er indregnet i balancen, og at der samtidigt ikke henstår beløb på balancen, som rettelig burde have været ført i bevillingsregnskabet for 2014.

Yderligere tilkendegiver ledelsen i KS og Borgerrådgiveren, at der er blevet foretaget en risikovurdering af de respektive IM-funktioner i henhold til nedenstående konsoliderede oversigt.

Konsolideret oversigt (1.000 kr.)

IM-funktion	Bogført saldo i regnskabet	Heraf afstemt uden bemærkninger (Kategori 1)	Heraf afstemt til opfølgning (Kategori 2)	Heraf ikke afstemt (Kategori 3)	Risiko for tab på funktionen
9.22.05	0	0	0	0	Nej
9.28.15	-22	0	0	-22	Nej
9.52.59	2	0	0	2	Nej
Hovedtotal	-21	0	0	-21	Nej

Borgerrådgiveren har i alt 3 balancekonti, som afstemmes og logges i afstemningsloggen i KØR.

- 0 konti er kategoriseret som ”Afstemt uden bemærkninger”
- 0 konti er kategoriseret som ”Afstemt til opfølgning”. Konti i denne kategori indeholder identificerede og kendte differencer, som dog ikke er bogført ”på plads”.
- 3 konti er kategoriseret som ”Ikke afstemt”.

Udover de 3 balancekonti har Borgerrådgiveren også 7 konti, som afstemmes i KS, men som ikke logges i KØR. Det drejer sig om 5 systemkonti samt 2 konti, der er omfattet af masseafstemning på firmadankort og leverandørgæld.

Tids- og aktivitetsplan

I forhold til de 3 konti, som er kategoriseret som ikke afstemt vil kontiene indenfor den kommende tid blive gennemgået med henblik på, at få kontierne afstemt med en kategori 1 eller 2 jf. nedenstående tidsplan.

Konti	Funktion	Aktivitet	Forventes afsluttet
1 bankkonto	9.22.05	Afstemning	01-03-2015
1 tilgodehavende konto	9.28.15	Afstemning	01-03-2015
1 momskonto	9.52.59	Afstemning	01-03-2015